

GERKEN ApS

Årsrapport

1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/09/2012

Jørgen Hansen Gerken

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GERKEN ApS
Puggaardsgade 13
6760 Ribe

CVR-nr: 29167273
Regnskabsår: 01/05/2011 - 30/04/2012

Bankforbindelse Frøs Herreds Sparekasse
Saltgade 24
6760 Ribe

Revisor O L REVISION A/S
J. Lauritzens Plads 3, 1.
6760 Ribe
P-enhed: 1002902066

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport erklæres:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav samt krav i vedtægter eller aftale

at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 05/09/2012

Direktion

Jørgen Hansen Gerken

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i GERKEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GERKEN ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Det har ikke været muligt fysisk at foretage lagerkontrol, men det har ikke givet anledning til forbehold, og derfor heller ikke påvirket vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ribe, 13/09/2012

Ove Lihn
Registreret revisor FSR - danske revisorer
OL Revision A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens aktivitet mv.

Regnskabet aflægges efter regnskabsklasse B og omfatter perioden 1. maj 2011 til 30. april 2012.

Selskabet driver Q8-servicestation med kiosksalg samt udlejningsaktivitet. I regnskabsåret, der er selskabets 6. må resultatet betragtes som utilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Ingen

Eventuel usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke fundet usikkerhed ved indregning og måling.

Regnskabsåret 2011/2012

Selskabet har gennem en vellykket strategi på kort sigt opnået en betydelig omsætning.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Kuwait Petroleum A/S har opsagt forpagtningsaftalen til ophør den 31/3 2013.

Resultatfordeling

Årets resultat er kr. -23.911. Resultatet fordeles i henhold til efterfølgende resultatopgørelse.

Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af Jørgen Gerken Holding ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Generelt

Årsrapporten for Gerken ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B. Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

Årsrapporten indeholder udvalgte hoved-og nøgletal for de seneste 5 år.

Pengestrømsopgørelse.

Selskabet har valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen jvf. ÅRL § 48.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som i det foregående regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets/forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag, samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

OPSTILLINGSPRINCIPPER

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet efter beretningsform, artsopdelt.

Balancen

Balancen er opstillet efter kontoform.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor levering har fundet sted. Det valgte indtægtskriterie er leveringskriteriet. Nettoomsætning er med fradrag af rabatter i forbindelse med salg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Indtægter omfatter renter, udbytter, kursgevinster og opnåede rabatter mv.

Omkostninger hidrører for renter tilskrevet gæld, beregnede leasingrenter, kurstab og kursreguleringer vedr. transaktioner i fremmed valuta. Renter selskabsskat medtages under finansielle poster.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Afskrivninger

Afskrivninger på anlægsaktiver er baseret på liniær driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på

grundlag af aktivernes forventede brugstid, der anvendes følgende åremål for afskrivningerne:

År

Driftsmidler 5

Nyanskaffelser under kr. 12.300 udgiftsføres løbende over driften. Fortjeneste eller tab på afhændede aktiver indregnes under posten.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgiftsføres med 25% af årets skattepligtige indkomst, reguleringer i skat fra tidligere år og samt årets forskydninger i udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing, som udgiftføres direkte i resultatopgørelsen under posten andre eksterne udgifter.

Den samlede leasingforpligtelse er medtaget under eventualforpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver er som hovedregel optaget til dagsværdi, det vil sige for offentligt noterede værdipapirer kursværdien pr. 30/4 2012. Andre værdipapirer (pantebreve) måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere pris. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer tillagt direkte løn og produktionsomkostninger.

Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender er sædvanligvis indregnet til pålydende værdi fratrukket hensættelse til imødegåelse til tab.

Egenkapital og udbytte

Foreslået udbytte er afsat som gæld og indgår således ikke på egenkapitalen.

Hensættelser

Udskudt skat hensættes med 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver, varelager, tilgodehavender og igangværende arbejder reduceret med fremført skattemæssigt underskud. Hvis denne udløser et negativt beløb, aktiveres dette under posten tilgodehavender, hvis det vurderes, at selskabet i årene fremover vil have positiv skattepligtig indkomst. Hensættelse til garantiforpligtelser måles til forventet kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet til nominel værdi eller amortiseret kostpris. Gæld i fremmed valuta omregnes til kursværdien pr. 30/4 2012.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering, samt selskabsskat ved årets begyndelse og slutning. Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter, ændringer i driftskapitalen samt betalt selskabsskat.

Pengestrømmen fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømmen fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld samt betaling af udbytte.

Likvider omfatter driftskredit samt kassebeholdning.

Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. apr 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		867.784	959.327
Personaleomkostninger	1	-867.686	-821.729
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-24.200	-24.200
Resultat af ordinær primær drift		-24.102	113.398
Andre finansielle indtægter		4.377	4.357
Øvrige finansielle omkostninger		-11.838	-8.661
Ordinært resultat før skat		-31.563	109.094
Ekstraordinært resultat før skat		-31.563	109.094
Skat af årets resultat	3	7.652	-27.270
Årets resultat		-23.911	81.824
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	81.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-23.911	824
I alt		-23.911	81.824

Balance 30. april 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.429	68.629
Materielle anlægsaktiver i alt		44.429	68.629
Andre værdipapirer og kapitalandele		24.872	24.872
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.872	24.872
Anlægsaktiver i alt		69.301	93.501
Fremstillede varer og handelsvarer		314.928	291.698
Varebeholdninger i alt		314.928	291.698
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		171.693	188.819
Andre tilgodehavender		43.471	31.019
Tilgodehavender i alt		215.164	219.838
Likvide beholdninger		251.816	329.204
Omsætningsaktiver i alt		781.908	840.740
AKTIVER I ALT		851.209	934.241

Balance 30. april 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Andre reserver		100.265	124.175
Egenkapital i alt		225.265	249.175
Leverandører af varer og tjenesteydelser		321.146	285.631
Anden gæld		304.798	318.435
Forslag til udbytte for regnskabsåret			81.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		625.944	685.066
Gældsforpligtelser i alt		625.944	685.066
PASSIVER I ALT		851.209	934.241

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Løn og gager	740.890	756.262
Pensionsbidrag	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	76.796	65.467
	867.686	821.729

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.200	24.200
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	24.200	24.200

3. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	0	27.025
Ændring af udskudt skat	-7.652	245
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-7.652	27.270

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 26. sep 2012.